



**УКРАЇНА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
КЕГИЧІВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
РІШЕННЯ**

27 жовтня 2022 року

смт Кегичівка

№ 274

**Про схвалення звіту про виконання
бюджету Кегичівської селищної
територіальної громади за
9 місяців 2022 року**

Заслухавши звіт про виконання бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за 9 місяців 2022 року, керуючись статтею 80 Бюджетного кодексу України, статтями 4, 11, 28, 42, пунктом 1 частини 2 статті 52, статтею 53, частиною 6 статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Виконавчий комітет Кегичівської селищної ради

ВИРІШИВ:

1. Схвалити звіт про виконання бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за 9 місяців 2022 року.
2. Подати на розгляд до Кегичівської селищної ради звіт про виконання бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за 9 місяців 2022 року.

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО



Схвалено
рішення виконавчого комітету
Кегичівської селищної ради
27 жовтня 2022 року № 274

**Звіт про виконання доходної частини бюджету Кегичівської
селищної територіальної громади
за 9 місяців 2022 року**

Код	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	План рік з урахуванням змін	План на 9 місяців 2022 року з урахуванням внесених змін	Виконано за 9 місяців 2022 року	До плану за 9 місяців 2022 року, з урахуванням змін	
					% виконання	відхилення
1	2	3	4	5	6=5/4*100	7=5-4
	Загальний фонд					
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	66029120	42442190	38259184	90,1	-4183006
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	49536000	33290800	32477248	97,6	-813552
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	1703720	1521990	2378433	156,3	856443
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	12939700	5909600	2369614	40,1	-3539986
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	1849700	1719800	1033889	60,1	-685911
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	45505	45505	47688	104,8	2183
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	27835300	18613691	23697255	127,3	5083564
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	16300	11351	13880	122,3	2529
13030800	Рентна плата за користування надрами для видобування природного газу	27139000	18092400	23081138	127,6	4988738
13030900	Рентна плата за користування надрами для видобування газового конденсату	680000	509940	602237	118,1	92297
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	343000	257250	281750	109,5	24500
13040200	Рентна плата за користування надрами в цілях, не пов'язаних з видобуванням корисних копалин	343000	257250	281750	109,5	24500
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів	245000	114782	25306	22,0	-89476
14021900	Пальне	245000	114782	25306	22,0	-89476
14030000	Акцизний податок з ввезених на територію України підакцизних товарів	792000	345900	87309	25,2	-258591
14031900	Пальне	792000	345900	87309	25,2	-258591

14040100	Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових заміників тютюну, рідин, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України	4555	4555	16638	365,3	12083
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	218728	218728	243280	111,2	24552
18010000	Податок на майно	24913873	19248282	18359781	95,4	-888501
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	14673	10973	14673	133,7	3700
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	169700	150000	36225	24,2	-113775
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	895900	828000	406863	49,1	-421137
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	950000	513500	827445	161,1	313945
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	1443000	1078958	1015631	94,1	-63327
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	16067100	11950325	11931775	99,8	-18550
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	2895000	2780500	2818354	101,4	37854
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	2353500	1842276	1204648	65,4	-637628
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	125000	93750	104167	111,1	10417
18030000	Туристичний збір	2800	2100	402	19,1	-1698
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	2800	2100	402	19,1	-1698
18050000	Єдиний податок	20045319	12034515	10709025	89,0	-1325490
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	1259363	1069861	1332261	125	262400
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	7158000	5328398	4746278	89,1	-582120
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	11627956	5636256	4630486	82,2	-1005770
21080000	Інші надходження	42000	19000	118495	623,7	99495
21080500	Інші надходження			90596		90596
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	11000	6000	3944	65,7	-2056
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	31000	13000	22005	169,3	9005
21082400	Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України "Про оренду державного та комунального майна", які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету			1950		650
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	902300	648400	365535	56,4	-282865
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	35000	22500	15200	68	-7300
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	365000	273600	103613	37,9	-169987

22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	500000	350000	246662	70,5	-103338
22012900	Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією	2300	2300	60	2,6	-2240
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	167200	122100	189780	155,4	67680
22090000	Державне мито	57700	42815	34552	80,7	-8263
24060300	Інші надходження	200000	149600	304741	203,7	155141
	Всього доходів загального фонду без урахування трансфертів	141844400	94309413	92740721	98,3	-1568692
	Офіційні трансферти	66587335	52069444	51791400	99,5	-278044
41020100	Базова дотація	5886100	4414500	4414500	100	
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	54509100	42016100	42016100	100	
41040200	Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	998300	748800	748800	100	
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	146862	146862	146862	100	
41040500	Дотація з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	3738800	3738800	3738800	100	
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	917134	708777	696986	98	-11791
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	29352	29352	29352	100	
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	361687	266253			-266253
	Разом доходів загального фонду	208431735	146378857	144532121	98,7	-1846736
	Спеціальний фонд					
19010000	Екологічний податок	232700	197900	130402	65,9	-67498
25000000	Власні надходження бюджетних установ	2133660	1600245	1088700	68,0	-511545
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності			5200		5200
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим			39727		39727

Всього доходів спеціального фонду без урахування трансфертів	2366360	1798145	1264029	70,3	-534116
Разом доходів спеціального фонду	2366360	1798145	1264029	70,3	-534116
Разом загальний та спеціальний фонд	210798095	148177002	145796150	98,4	-2380852

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО



**Звіт про виконання видаткової частини бюджету
Кегичівської селищної територіальної громади
за 9 місяців 2022 року**

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахованням змін	План на 9 місяців 2022 року з урахованням внесених змін	Виконано за 9 місяців 2022 року	грн. До плану за 9 місяців 2022 року, з урахованням змін	
					% виконання	відхилення
	Загальний фонд					
0100	Державне управління	34 398 679	25 419 810	21 501 302	84,6	-3 918 508
0150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	30 229 575	22 306 235	18 665 436	83,7	-3 640 799
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	4 169 104	3 113 575	2 835 866	91,1	-277 709
1000	Освіта	146 918 743	109 418 034	91 017 881	83,2	-18 400 153
1010	Надання дошкільної освіти	27 791 372	20 591 537	14 841 396	72,1	-5 750 141
1020	Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	50 147 399	35 613 066	25 840 148	72,6	-9 772 918
1030	Надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	54 509 100	42 016 100	41 959 252	99,9	-56 848
1060	Надання загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)	437 562	437 562	62 220	14,2	-375 342
1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	3 005 107	2 227 662	1 498 337	67,3	-729 325
1080	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	2 879 583	2 174 688	1 960 209	90,1	-214 479
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	3 768 411	2 918 537	2 575 048	88,2	-343 489
1142	Інші програми, заклади та заходи у сфері освіти	2 168 384	1 732 384	821 774	47,4	-910 610
1151	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	178 523	130 855	35 677	27,3	-95 178
1152	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	917 134	708 777	696 908	98,3	-11 869
1160	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1 086 816	837 514	726 912	86,8	-110 602
1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	29 352	29 352			-29 352
2000	Охорона здоров'я	12 749 413	9 484 262	7 043 271	74,3	-2 440 991
2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	5 268 503	3 933 092	3 033 996	77,1	-899 096
2111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	6 382 407	4 678 891	3 569 951	76,3	-1 108 940
2141	Програма і централізовані заходи з імунопрофілактики	138 226	112 000	9 900	8,8	-102 100
2142	Програма і централізовані заходи боротьби з туберкульозом	160 277	160 277	40 540	25,3	-119 737
2145	Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих	800 000	600 002	388 884	64,8	-211 118
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	7 482 871	5 626 784	4 779 303	84,9	-847 481
3032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	15 975	11 982	9 353	78,1	-2 629

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	План на 9 місяців 2022 року з урахуванням внесених змін	Виконано за 9 місяців 2022 року	До плану за 9 місяців 2022 року, з урахуванням змін	
					% виконання	відхилення
3033	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	75 310	56 484	9 774	17,3	-46 710
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	5 973 324	4 568 498	4 136 807	90,6	-431 691
3160	які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	581 575	428 567	366 134	85,4	-62 433
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	836 687	561 253	257 235	45,8	-304 018
4000	Культура і мистецтво	10 587 449	7 192 196	5 434 828	75,6	-1 757 368
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	3 652 520	2 610 331	2 131 739	81,7	-478 592
4040	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	695 781	362 505	261 047	72,0	-101 458
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів довілля та інших клубних закладів	5 557 109	3 716 971	2 631 598	70,8	-1 085 373
4081	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	551 189	415 539	408 764	98,4	-6 775
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	130 850	86 850	1 680	1,9	-85 170
5000	Фізична культура і спорт	895 612	643 294	511 405	79,5	-131 889
5011	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	82 368	61 776	5 530	9,0	-56 246
5012	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	50 380	37 782			-37 782
5031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	762 864	543 736	505 875	93,0	-37 861
6000	Житлово-комунальне господарство	17 484 317	14 871 385	8 018 452	53,9	-6 852 933
6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	5 675 689	4 698 920	3 492 336	74,3	-1 206 584
6020	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	133 620	133 620			-133 620
6030	Організація благоустрою населених пунктів	11 625 108	9 988 945	4 526 116	45,3	-5 462 829
6090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	49 900	49 900			-49 900
7000	Економічна діяльність	1 327 100	1 267 100	1 046 972	82,6	-220 128
7370	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	174 800	134 800	41 802	31,0	-92 998
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	1 082 900	1 062 900	996 000	93,7	-66 900
7680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	20 400	20 400			-20 400
7693	Інші заходи, пов'язані з економічної діяльності	49 000	49 000	9 170	18,7	-39 830
8000	Інша діяльність	480 000	480 000	226 769	76	-253 231
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	180 000	180 000			-180 000
8240	Заходи та роботи з територіальної оборони	300 000	300 000	226 769	75,6	-73 231
8700	Резервний фонд	100 000	75 000			-75 000
8710	Резервний фонд місцевого бюджету	100 000	75 000			-75 000
9000	Міжбюджетні трансферти	4 295 440	4 295 440	4 286 800	99,8	-8 640
9320	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100,0	
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	1 200 000	1 200 000	1 200 000	100,0	

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	План на 9 місяців 2022 року з урахуванням внесених змін	Виконано за 9 місяців 2022 року	До плану за 9 місяців 2022 року, з урахуванням змін	
					% виконання	відхилення
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	95 440	95 440	86 800	90,9	-8 640
	Разом видатків загального фонду	236 719 624	178 773 305	143 866 983	80,5	-34 906 322
	Спеціальний фонд					
1000	Освіта, з них за рахунок:	5 941 772	4 167 205	411 894	9,9	-3 755 311
1010	Надання дошкільної освіти	1 951 630	1 187 751	61 232	5,2	-1 126 519
1020	Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	3 748 792	2 818 358	189 566	6,7	-2 628 792
1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	1 100				
1080	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	240 250	161 096	161 096	100,0	
2000	Охорона здоров'я	1 787 812	1 787 812	596 710	33,4	-1 191 102
2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	644 882	644 882	404 710	62,8	-240 172
2111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	1 142 930	1 142 930	192 000	16,8	-950 930
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	271 829	267 400	267 400	100,0	
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	10 200	5 771	5 771	100,0	
3230	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	261 629	261 629	261 629	100,0	
4000	Культура і мистецтво	48 201	43 888	43 888	100,0	
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	48 201	43 888	43 888	100,0	
6000	Житлово-комунальне господарство	194 883	194 883	194 883	100,0	
6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	135 000	135 000	135 000	100,0	
6030	Організація благоустрою населених пунктів	59 883	59 883	59 883	100,0	
7000	Економічна діяльність	1 096 700	1 096 700			-1 096 700
7130	Здійснення заходів із землеустрою	49 000	49 000			-49 000
7310	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	47 700	47 700			-47 700
7363	Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	1 000 000	1 000 000			-1 000 000
8000	Інша діяльність	682 566	386 137	188 237	100,0	-197 900
8240	Заходи та роботи з територіальної оборони	449 866	188 237	188 237	100,0	
8311	Охорона та раціональне використання природних ресурсів	232 700	197 900			-197 900
9000	Міжбюджетні трансферти	1 011 480	1 011 480	1 011 480	100,0	
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	411 480	411 480	411 480	100,0	
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	600 000	600 000	600 000	100,0	
	Разом видатків спеціального фонду	11 035 243	8 955 505	2 714 492	30,3	-6 241 013
	Разом загальний та спеціальний фонд	247 754 867	187 728 810	146 581 475	78,1	-41 147 335

Кегичівський селищний голова



ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання бюджету Кегичівської селищної
територіальної громади за 9 місяців 2022 року

Бюджет Кегичівської селищної територіальної громади на 2022 рік затверджений рішенням Кегичівської селищної ради 23 грудня 2021 року. На сесіях Кегичівської селищної ради протягом 9 місяців 2022 року 12 разів вносились зміни до бюджету Кегичівської селищної територіальної громади у зв'язку із спрямуванням вільних залишків коштів на початок року, зміни міжбюджетних трансфертів, а також необхідністю проведення розподілу і перерозподілу коштів бюджету Кегичівської селищної територіальної громади по окремих напрямках витрачання.

ДОХОДИ

За 9 місяців 2022 року доходи бюджету Кегичівської селищної територіальної громади по загальному фонду (з урахуванням трансфертів) виконані на 98,7 %, при уточненому плані 146 378 857 грн. фактично надійшло 144 532 121 грн., недонадійшло 1 846 736 грн.

Доходна частина бюджету по власних та закріплених доходах до плану з урахуванням змін виконана на 98,3 %, при уточненому плані 94 309 413 грн. фактично надійшло 92 740 721 грн., сума недовиконання становить 1 568 692 грн.

Аналізуючи виконання доходної частини бюджету у розрізі податків прослідковується, що із 22 доходних джерел, які надходять до бюджету селищної ради, виконано 9, зокрема:

- податку на прибуток підприємств комунальної власності при плані 45 505 грн. фактично надійшло 47 688 грн., або 104,8 %, сума перевиконання становить 2 183 грн..

- рентної плати за користування надрами для видобування природного газу та газового конденсату при плані 18 602 340 грн. надійшло 23 683 375 грн., або 127,3 %, сума перевиконання становить 5 081 035 грн.

- рентної плати за користування надрами місцевого значення при плані 257 250 грн фактично надійшло 281 750 грн., або 109,5 %, сума перевиконання становить 24 500 грн..

- рентної плати за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення фактично надійшло 13 880 грн., при плані 11 351 грн., або 122,3 %, сума перевиконання становить 2 529 грн.

- адміністративних штрафів за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів фактично надійшло 22 005 грн. при плані 13 000 грн., або 169,3 %, сума перевиконання становить 9 005 грн.

- надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності становлять 189 780 грн., при плані 122 100 грн., або 155,4 %, сума перевиконання складає 67 680 грн.

- інших надходжень фактично надійшло 304 741 грн., або 203,7 %, при уточненому плані 149 600 грн. сума перевиконання становить 155 141 грн.

Недовиконання планових показників спостерігається по таких податках:

- податку з доходів фізичних осіб фактично надійшло 38 259 184 грн., або 90,1 %, при уточненому плані 42 442 190 грн., недонадійшло 4 183 006 грн.

- акцизного податку фактично надійшло 372 533 грн., або 54,0 % при уточненому плані 683 965 грн., недонадійшло 311 432 грн.

- податку на майно фактично надійшло 18 359 781 грн., при уточненому плані 19 248 282 грн., або 95,4 %, сума недовиконання становить 888 501 грн.

- туристичного збору при плані 2 100 грн. фактично надійшло 402 грн., або 19,1 %, недоотримано 1 698 грн..

- єдиного податку фактично надійшло 10 709 025 грн., або 89,0 % при уточненому плані 12 034 515 грн., сума недовиконання становить 1 325 490 грн.

- адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців фактично надійшло 15 200 грн., при плані 22 500 грн., або 68,0 %, сума недовиконання становить 7 300 грн.

- адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень фактично надійшло 246 662 грн., або 70,5 %, при уточненому плані 350 000 грн. сума недовиконання становить 103 338 грн.

- плати за надання інших адміністративних послуг фактично надійшло 103 613 грн., або 37,9 %, при уточненому плані 273 600 грн. сума недовиконання становить 169 987 грн.

- державного мита фактично надійшло 34 552 грн., при плані 42 815 грн., або 80,7 %, недоотримано 8 263 грн.

З державного бюджету надійшли в повному обсязі дотації:

базова дотація – 4 414 500 грн.

на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 748 800 грн.

на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 3 738 800 грн.

інші дотації – 146 862 грн.

З державного бюджету надійшли в повному обсязі субвенції:

освітня субвенція – 42 016 100 грн.

на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 29 352 грн.

Субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції при плані 708 777 грн. надійшла в сумі 696 986 грн., або 98 %, недонадійшло 11 791 грн.

Надходження до **спеціального фонду** бюджету Кегичівської селищної ради за звітний період склали 1 264 029 грн., або 70,3 %, при уточненому плані 1 798 145 грн., сума недовиконання становить 534 116 грн.

Екологічного податку фактично надійшло 130 402 грн., або 65,9 %, при уточненому плані 197 900 грн. сума перевиконання становить 67 498 грн.

Власні надходження бюджетних установ, які фінансуються з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади становлять 1 088 700 грн. при уточненому плані 1 600 245 грн., або 68%, сума невиконання становить 511 545 грн.

ВИДАТКИ

Видатки загального та спеціального фондів бюджету фінансувалися за рахунок доходів бюджету, освітньої субвенції, базової дотації з державного бюджету, субвенцій з державного та обласного бюджетів та за рахунок вільного залишку бюджетних коштів загального фонду станом на 01 січня 2022 року.

З метою ефективного управління бюджетними коштами, недопущення дебіторської і кредиторської заборгованості, фінансування запланованих видатків бюджету Кегичівської селищної територіальної громади проводилось в межах взятих розпорядниками коштів бюджетних зобов'язань відповідно до встановленого порядку казначейського обслуговування видатків місцевих бюджетів та виходячи з надходження трансфертів з державного бюджету.

Протягом 9 місяців 2022 року на фінансування видатків загального фонду бюджету селищної територіальної громади спрямовано 143 866 983 грн. з урахуванням трансфертів з державного та обласного бюджетів, що забезпечило виконання показників видаткової частини бюджету на 80,5 % планового обсягу бюджетних асигнувань з урахуванням змін.

По окремих галузях бюджету Кегичівської селищної територіальної громади стан виконання характеризується наступними показниками:

Видатки на утримання селищної ради (**КПК 0150**) за звітний період склали 18 665 436 грн. до уточненого плану 22 306 235 грн. або 83,7 %. На оплату праці з нарахуванням спрямовано – 17 013 682 грн. (86,9 %), на енергоносії – 1 107 030 грн. (61,3 %).

Станом на 01.10.22 року сума кредиторської заборгованості становить 79 420 грн. з них: придбання господарських товарів - 1 420 грн. (в тому числі прострочена 185 грн.), юридичні послуги – 75 000 грн. (в тому числі прострочена - 75 000 грн.). Дебіторська заборгованість станом на 01.10.22 року - 1 170 грн. (передплата періодичних видань на 2022 рік).

Видатки на утримання керівництва і управління у відповідній сфері у селищній раді (**КПК 0160**) за звітний період склали 2 835 866 грн. до уточненого плану 3 113 575 грн. або 91,1 %. На оплату праці з нарахуванням – 2 687 041 грн. (94,1 %), на енергоносії – 89 767 грн. (57,4 %).

За звітний період здійснено видатки для створення належних умов функціонування закладів **освіти (КПК 1000)** в обсязі 91 017 881 грн., що становить 83,2 % до плану на звітний період з урахуванням змін. На оплату праці з нарахуванням – 76 021 840 грн. (95,9 %), на енергоносії – 12 631 882 грн. (55,6 %), на продукти харчування – 528 156 грн. (19 %), медикаменти – 2 287 грн. (10,5 %).

Асигнування загального фонду були спрямовані для реалізації бюджетних програм в сфері освіти, а саме:

- надання дошкільної освіти – 14 841 396 грн. Утримуються 8 дошкільних закладів.

- надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 25 840 148 грн. Утримуються 11 закладів загальної середньої освіти, в тому числі: 7 ліцеїв, 4 гімназії.

- надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції – 41 959 252 грн.

- надання загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді, а також коштів, необхідних для забезпечення навчального процесу у закладах загальної середньої освіти) – 62 220 грн.

- надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми – 1 498 337 грн.

- надання спеціальної освіти мистецькими школами – 1 960 209 грн.

- забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – 2 575 048 грн.

- інші програми, заклади та заходи у сфері освіти – 821 774 грн.

- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету – 35 677 грн.

- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції – 696 908 грн.

- забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників – 726 912 грн.

Станом на 01.10.22 року сума кредиторської заборгованості по відділу освіти, молоді та спорту становить 433 грн. (пеня за електроенергію, з них прострочена - 414 грн.). Дебіторська заборгованість станом на 01.10.22 року становить 2845 грн. (підписка періодичних видань на 2022 рік).

На утримання установ та заходів галузі **охорона здоров'я (КПК 2000)** передбачено видатки за звітний період в сумі 9 484 262 грн., використано 7 043 271 грн. або 74,3 %.

Асигнування загального фонду були спрямовані для реалізації бюджетних програм в сфері охорони здоров'я, а саме:

- багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню – 3 033 996 грн.

- первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги – 3 569 951 грн.

- програма і централізовані заходи з імунопрофілактики – 9 900 грн.

- програма і централізовані заходи боротьби з туберкульозом – 40 540 грн.
- централізовані заходи з лікування онкологічних хворих – 388 884 грн.

Станом на 01.10.22 року сума кредиторської заборгованості становить 32 450 грн., з них: інформаційно-консультативні послуги щодо організації навчання на тематичному удосконаленні "Стаціонарна та амбулаторна паліативна допомога важкохворим пацієнтам" - 21 000 грн. (в тому числі прострочена - 21 000 грн.), вимірювачі артеріального тиску – 1 750 грн., система протипролижнева – 3 900 грн., стілець туалетний – 5 800 грн.. Дебіторська заборгованість станом на 01.10.22 року відсутня.

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення населення (КПК 3000)** за звітний період при уточненому плані 5 626 784 грн. становлять 4 779 303 грн. або 84,9 %, в тому числі по наступних напрямках:

- надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку – 9 353 грн. За звітний період пільгу отримали 14 чоловік;

- компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян – 9 774 грн. За звітний період пільговим проїздом скористувалися 42 чоловіка;

- забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю – 4 136 807 грн. На оплату праці з нарахуванням – 4 046 365 грн. (91,6 %), на енергоносії – 77 767 грн. (96,5 %);

На реалізацію заходів комплексної Програми соціального захисту населення Кегичівської селищної ради на 2021-2024 роки – 623 369 грн., з них:

на виплату одноразової адресної грошової допомоги мешканцям Кегичівської селищної ради, які опинилися в скрутній життєвій ситуації (за зверненням) – 257 235 грн.. За звітний період матеріальну допомогу отримали 82 чоловіка;

- надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – 366 134 грн. За звітний період компенсацію отримали 34 чоловіка.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.10.2022 року відсутня.

Обсяг видатків по галузі **“Культура і мистецтво” (КПК 4000)** за звітний період з урахуванням внесених змін склав 7 192 196 грн., використано 5 434 828 грн. або 75,6 % до уточненого плану. На оплату праці з нарахуванням – 4 231 235 грн. (80,8 %), на енергоносії – 1 081 943 грн. (75,7 %).

Асигнування загального фонду спрямовані для реалізації бюджетних програм в сфері культури і мистецтва, а саме:

- забезпечення діяльності бібліотек – 2 131 739 грн.;
- забезпечення діяльності музеїв і виставок – 261 047 грн. За рахунок коштів утримувався Слобожанський краєзнавчий музей;
- забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів – 2 631 598 грн.;

- забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва – 408 764 грн.;

- інші заходи в галузі культури і мистецтва – 1 680 грн.

Станом на 01.10.22 року сума кредиторської заборгованості становить 4 423 грн. по придбання господарських товарів (в тому числі прострочена - 453 грн.). Дебіторська заборгованість станом на 01.10.22 року становить 1 470 грн. (передплата періодичних видань на 2022 рік).

По галузі **“Фізична культура і спорт” (КПК 5000)** видатки за звітний період склали 511 405 грн. при плані з урахуванням змін 643 294 грн. або 79,5% на реалізацію бюджетних програм:

- утримання ДЮСШ – 505 875 грн.;

- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту – 5 530 грн.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.10.2022 року відсутня.

Видатки на **житлово-комунальне господарство (КПК 6000)** при уточненому плані за звітний період 14 871 385 грн. становлять 8 018 452 грн. або 53,9 %, в тому числі по наступних напрямках:

- забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства – 3 492 336 грн.;

- організація благоустрою населених пунктів – 4 526 116 грн.

Станом на 01.10.22 року сума кредиторської заборгованості становить 101 787 грн. (в тому числі прострочена 74 287 грн.), з них: придбання господарських товарів – 92 487 грн., запасних частин до трактора – 6 000 грн., виготовлення паспорту на нежитлові будівлі – 3 300 грн. Дебіторська заборгованість станом на 01.10.22 року відсутня.

На виконання Програм стабілізації та соціально-економічного **(КПК 7370)** з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за звітний період виділено кошти в сумі 41 802 грн. (заходи Програми висвітлення діяльності Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки – 29 352 грн., заходи Програми популяризації місцевого самоврядування на території Кегичівської селищної ради у 2021-2025 роках – 12 450 грн.).

Станом на 01.10.22 року сума кредиторської заборгованості становить 2 400 грн. по придбання рамок (в тому числі прострочена - 2 400 грн.). Дебіторська заборгованість станом на 01.10.22 року відсутня.

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету **(КПК 7461)** з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за звітний період виділено кошти в сумі 996 000 грн. (заходи Програми утримання та ремонту автомобільних доріг загального користування місцевого значення та вулиць і доріг комунальної власності Кегичівської селищної ради на 2021-2023 роки), з них :

- послуги з ліквідації вибоїн пневмо-струменевим методом в с. Парасковія по вул. Йосипа Даценка – 335 000 грн.;

- послуги з ліквідації вибоїн пневмо-струменевим методом в смт. Кегичівка по вул. Волошина – 661 000 грн.

За **(КПК 7680)** «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» станом на 01.10.22 року рахується кредиторська заборгованість в сумі 16 080 грн.

На інші заходи пов'язані з економічною діяльністю **(КПК 7693)** з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за звітний період профінансовано кошти в сумі 9 170 грн. (заходи Програми забезпечення організації претензійно-позивної роботи Кегичівської селищної ради на 2022-2025 роки).

На заходи та роботи з територіальної оборони **(КПК 8240)** з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за звітний період виділено кошти в сумі 226 769 грн. (заходи Програми територіальної оборони Кегичівської селищної ради на 2022-2023 роки).

Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (**КПК 9320**) за звітний період становлять в сумі 3 000 000 грн. (заходи Програми територіальної оборони Кегичівської селищної ради на 2022-2023 роки, субвенція районному бюджету Красноградського району для реалізації заходів у сфері забезпечення оборони району).

Інші субвенції з місцевого бюджету **(КПК 9770)** за звітний період становлять в сумі 1 200 000 грн. (заходи Програми територіальної оборони Кегичівської селищної ради на 2022-2023 роки, субвенція районному бюджету Красноградського району для 121 окремого батальйону територіальної оборони та заходів у сфері забезпечення оборони).

Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально - економічного розвитку регіонів за звітний період становлять в сумі 86 800 грн. (заходи Комплексної програми соціального захисту населення Кегичівської селищної ради на 2021-2024 роки для Управління соціального захисту населення Красноградської РДА (ремонт та заправка картриджів) – 5 200 грн., Заходи Програми забезпечення пожежної, техногенної безпеки та цивільного захисту на території Кегичівської селищної ради Харківської області на 2021-2025 роки (придбання форменого одягу для працівників 20 ДПРЧ смт. Кегичівка) – 81 600 грн.

Видатки **спеціального фонду** бюджету Кегичівської селищної територіальної громади на 9 місяців 2022 року з урахуванням внесених змін склали 8 955 505 грн., з яких фактично виконано 2 714 492 грн. або 30,3 %.

За рахунок коштів бюджету розвитку, отриманих у вигляді передачі із загального фонду бюджету Кегичівської селищної територіальної громади, проведені капітальні видатки за звітний період в сумі 1 770 190 грн.

По бюджетних програмах в галузі **освіти (КПК 1000)** проведено видатки за звітний період в сумі 411 894 грн., з них: оплату праці з нарахуванням – 154 871 грн., придбання продуктів харчування – 194 908 грн., бензину – 19 378 грн., малоцінні товари – 9 512 грн., оплата послуг – 6 225 грн., придбання матеріалів для ремонту тепломереж (пристрою проточно-витяжної вентиляції) для КЗ «Бесарабівська гімназія» - 27 000 грн..

Кредиторська заборгованість станом на 01.10.2022 року становить 3518 грн. по придбанню господарських товарів та канцтоварів.

Дебіторська заборгованість відсутня.

По бюджетних програмах в галузі **охорона здоров'я (КПК 2000)** проведено видатки за звітний період в сумі 596 710 грн.:

- багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню – 404 710 грн. (придбано електрокардіограф – 208 000 грн., насос для ентерального харчування – 38 000 грн., автоматичний зовнішній дефібрилятор – 60 170 грн., ліжко медичне функціональне – 36 600 грн., кисневий концентратор – 35 640 грн., неінвазивна система вентиляції – 26 300 грн.).

- первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги – 192 000 грн. (придбано автоматичний гематологічний аналізатор).

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

По бюджетних програмах в галузі **соціального захисту та соціального забезпечення (КПК 3000)** за звітний період проведені видатки в сумі 267 400 грн. (оплата праці з нарахуванням – 4 721 грн., інші виплати населенню – 262 679 грн.).

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

По бюджетних програмах в галузі **культури (КПК 4000)** за звітний період проведені видатки в сумі 43 888 грн. (поповнення бібліотечного фонду).

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

По житлово-комунальному господарству **(КПК 6000)** за звітний період видатки становлять 194 883 грн. в тому числі:

- забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства за звітний період проведені видатки в сумі 135 000 грн. (придбання насосу Pedrollo 4SR 8/42 (7.5 кВт) для Слобожанського СКГ – 43 000 грн. та 4 насосів Pedrollo для ККП «Кегичівка – Сервіс плюс» - 92 000 грн.);

- організація благоустрою населених пунктів – 59 883 грн. (на заробітну плату працівників благоустрою – 3 383 грн., придбання бензину – 56 500 грн.).

По заходах та роботі з територіальної оборони **(КПК 8240)** за звітний період проведені видатки в сумі 188 237 (придбання продуктів харчування).

Інші субвенції з місцевого бюджету **(КПК 9770)** за звітний період становлять в сумі 411 480 грн. (заходи Програми територіальної оборони Кегичівської селищної ради на 2022-2023 роки, субвенція районному бюджету Красноградського району для 121 окремого батальйону територіальної оборони та реалізації заходів у сфері забезпечення оборони).

Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально - економічного розвитку регіонів **(КПК 9800)** проведені видатки у сумі 600 000 грн. (заходи Програми щодо підтримки діяльності Лозівського міжрайонного відділу Управління Служби безпеки України в Харківській обл. на 2022-2024р. для Лозівського міжрайонного відділу Управління Служби безпеки України в Харківській обл. на придбання спеціального обладнання, телевізійного й аудіовізуального обладнання, апаратури для запису та відтворення аудіо -, відеоматеріалу, мережевого обладнання, оргтехніки, комп'ютерної техніки, меблів,

побутової техніки та комплектуючих, засобів зв'язку та спеціального обладнання, транспортного засобу спеціального призначення).

Заборгованість по виплаті заробітної плати в установах, що фінансуються з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади, відсутня.

**Начальник
фінансового відділу**



Олена ТАРАСОВА